



晶宏半導體股份有限公司

一一五年股東常會議事錄

召開方式：實體股東會

開會時間：一一五年五月二十二日上午九時整

開會地點：台北市內湖區瑞光路 399 號 1 樓(自由廣場會議中心)

出席股數：出席股東及股東代理人所代表之股數共計 41,593,936 股（其中以電子方式行使表決權之股份 5,750,871 股），佔本公司已發行股份總數 74,386,728 股（不含無表決權之股份 1,074,000 股）之 55.91%。

出席董事：徐董事長豫東、王獨立董事鶴偉

列席：黃會計師海悅、陳律師麗增

主席：徐董事長豫東

紀錄：王聖芳



壹、宣佈開會：出席股東及股東代理人所代表之股份總數已逾法定股數，主席依法宣布開會。

貳、主席致詞：略。

參、報告事項：

一、一一四年度營業報告。(詳附件一)

二、審計委員會審查一一四年度決算表冊報告。(詳附件二)

三、一一四年度董事酬勞及員工酬勞分配情形報告。

說明：本公司一一四年度獲利依章程規定分派董事酬勞新台幣 857,312 元，及員工酬勞以現金分派新台幣 2,571,935 元，其金額與帳上估列無差異。

肆、承認事項：

第一案

董事會提

案由：一一四年度決算表冊案，提請 承認。

說明：一、本公司一一四年度合併財務報表、個體財務報表，連同營業報告書經董事會決議通過並送請審計委員會審查竣事。

二、一一四年度營業報告書及財務報表（含合併財務報表），請參閱附件一及附件三，謹提請 承認。

決議：本議案經表決照案通過。

本議案投票表決結果如下：表決時出席股東表決權總數為 41,593,936 權

	贊成	反對	無效	棄權/未投票
表決權數	39,899,666 權	29,167 權	0 權	1,665,103 權

	贊成	反對	無效	棄權/未投票
佔出席股東表決權數%	95.92%	0.07%	0.00%	4.00%

第二案

董事會提

案由：一一四年度盈餘分配案，提請 承認。

說明：一、本公司 114 年度可供分配盈餘為新台幣 1,104,728,990 元，依公司法及公司章程規定，擬分配股東現金股利新台幣 19,000,000 元，分配後期末之未分配盈餘為新台幣 1,085,728,990 元。

二、本次股東現金股利以分配 114 年度盈餘為優先，不足之數再由其他年度可供分配餘額遞延分配之，現金股利計算至元為止，元以下捨去，分配不足一元之畸零款合計數，授權董事長洽特定人調整。

三、本案俟股東常會通過後，有關配息基準日、發放日期及其他相關事宜，授權董事長訂定分派之。

四、股利分派案如嗣後因本公司股本發生變動，影響流通在外股份數量，致股東配息率因此而需調整時，授權董事長全權處理之。

五、擬具 114 年度盈餘分配表，請參閱附件四，謹提請承認。

決議：本議案經表決照案通過。

本議案投票表決結果如下：表決時出席股東表決權總數為 41,593,936 權

	贊成	反對	無效	棄權/未投票
表決權數	39,835,677 權	91,156 權	0 權	1,667,103 權
佔出席股東表決權數%	95.77%	0.21%	0.00%	4.00%

伍、討論事項：

第一案

董事會提

案由：修訂『取得處分資產處理程序』部分條文案，提請 核議。

說明：一、為配合實務需求，擬修訂『取得處分資產處理程序』部分條文。

二、『取得處分資產處理程序』修訂前後條文對照表，請參閱附件五，謹提請核議。

決議：本議案經表決照案通過。

本議案投票表決結果如下：表決時出席股東表決權總數為 41,593,936 權

	贊成	反對	無效	棄權/未投票
表決權數	39,901,401 權	29,203 權	0 權	1,663,332 權
佔出席股東表決權數%	95.93%	0.07%	0.00%	3.99%

第二案

董事會提

案由：資本公積發放現金案，提請 核議。

說明：一、本公司擬將超過票面金額發行股票所得溢額之資本公積新台幣 7,600,000 元發放現金，按分配基準日股東名簿記載之股東其持有股份計算，每股配發新

台幣 0.10216876 元，發放至元止，元以下捨去，配發不足一元之畸零款合計數，授權董事長洽特定人調整。

二、本案俟股東常會通過後，授權董事長另訂配息基準日、發放日期及其他相關事宜。

三、嗣後如因本公司股本發生變動，影響流通在外股份數量，致股東分配比率因此而需調整時，授權董事長全權處理之，謹提請核議。

決議：本議案經表決照案通過。

本議案投票表決結果如下：表決時出席股東表決權總數為 41,593,936 權

	贊成	反對	無效	棄權/未投票
表決權數	39,885,434 權	50,358 權	0 權	1,658,144 權
佔出席股東表決權數%	95.89%	0.12%	0.00%	3.98%

陸、臨時動議：無。

柒、散會：主席宣布散會(同日上午九時十三分)

(本次股東會無股東提問)

(本股東常會議事錄，僅就議事經過要領記載，會議進行時股東發言仍以會議現場影音記錄為準)

一一四年度營業報告書

一、114年度營業結果

1.營業計畫實施成果

單位：新台幣仟元

會計科目	113年度	114年度	差異金額	成長率%
營業收入	1,507,390	1,614,117	106,727	7.08
營業毛利	580,253	566,206	(14,047)	(2.42)
營業淨利	2,666	19,138	16,472	617.85
稅後淨利 (不含非控制權益)	87,023	39,955	(47,068)	(54.09)

114年度全球經濟環境雖受通膨壓力及地緣政治動盪之影響，本公司憑藉在顯示驅動技術領域的深厚佈局，工控儀器及車載應用產品仍維持穩健出貨之成長動能，使114年度合併營業收入達新台幣1,614,117仟元，較113年度成長7.08%。在獲利表現方面，儘管營業毛利受匯率波動及年度庫存去化調整影響而小幅下滑，但本公司透過嚴謹的費用控管與營運效率優化，使114年度營業淨利較113年度大幅成長617.85%，然受新台幣兌美元匯率波動影響致業外淨匯兌損失增加，致114年度合併稅後淨利較113年度減少新台幣47,068仟元。

2.財務收支及獲利能力分析

項 目		113年度	114年度
財務結構	負債占資產比例 (%)	32.65	33.21
	長期資金佔固定資產比例(%)	867.93	317.45
償債能力	流動比率(%)	584.87	164.39
	速動比率(%)	421.15	110.79
獲利能力	資產報酬率(%)	1.78	1.18
	股東權益報酬率(%)	2.07	1.03
	純益率(%)	3.32	1.58
	每股盈餘 (元)	1.16	0.54

3.研究發展狀況

在研究發展方面，114年度研究發展支出新台幣372,902仟元，約占營業額新台幣1,614,117仟元之23%。本公司將持續優化產品以拓展新應用領域，並積極投入其他新顯示技術之開發，預計未來在各項新產品及新技術之研發投入支出將維持總營業額之15%~25%。

二、公司未來展望；

因應全球淨零碳排與企業節能減碳趨勢，本公司致力於超低功耗顯示驅動技術之研發，協助客戶達成減碳與綠色營運之目標；在生產營運面，落實精準的庫存控管與成本優化，強化供應鏈策略夥伴關係，以優異的產品可靠度、卓越品質與穩健的產能配置，滿足客戶長期訂單需求。本公司STN產品於工業控制與智慧家電市場已建立穩固基礎，受惠於新能源汽車市場之成長，本公司將加速提升車載儀表及車內智慧顯示之應用佈局。電子紙產品除持續深耕電子貨架標籤(ESL)市場外，將積極擴展至電子字卡、電子書閱讀器、智慧會議桌牌、數位識別證等各項新應用領域，同時全面推進雙穩態顯示IC全產品線技術開發，如：T-CON、driver、PMIC，以提升產品附加價值，強化營收及獲利成長動能。

展望115年，本公司將持續關注全球經濟及地緣政治之影響，深化與供應鏈夥伴合作關係，適度調整產品各製程之產能配置，有效確保產品品質、降低生產成本及提升產能穩定性，以達最具效益之生產組合；同時更將積極投入新產品及技術之研發，提升產品競爭力及顯示技術之滲透率，為客戶提供符合永續及智慧多元性的解決方案，力求在綠色科技市場中尋求新機會，達成營收獲利與環境永續之雙贏局面。

全球經濟景氣瞬息萬變，永續經營仍是我們努力的目標，本公司將更積極投入新顯示技術之研發，追求更高品質且節能省電之驅動IC，期許為全體股東創造最大之利益！

董事長 徐豫東



總經理 徐豫東



會計主管 王聖芳



附件二

晶宏半導體股份有限公司
審計委員會審查報告書

董事會造送本公司一一四年度合併財務報告及個體財務報告，業經勤業眾信聯合會計師事務所黃海悅、虞成全會計師查核竣事，分別出具無保留意見加強調段落或其他事項段落及無保留意見之查核報告，併同營業報告書與盈餘分配案，業經審計委員會審查後認為尚無不符，爰依證券交易法第14條之4及公司法第219條規定繕具報告，敬請 鑒核。

此 致

本公司一一五年股東常會

審計委員會召集人:徐建華 **徐建華**

中 華 民 國 一 一 五 年 二 月 二 十 四 日

會計師查核報告

晶宏半導體股份有限公司 公鑒：

查核意見

晶宏半導體股份有限公司及其子公司（晶宏集團）民國 114 年及 113 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表，以及合併財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達晶宏集團民國 114 年及 113 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與晶宏集團保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對晶宏集團民國 114 年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對晶宏集團民國 114 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

來自重點查核客戶營業收入真實性

晶宏集團營業收入主要為顯示器驅動 IC 產品之設計及銷售，民國 114 年度前十大銷貨客戶群中營業收入波動高於集團整體變化平均水準之客戶（以下稱重點查核客戶），其營業收入對合併財務報告係屬重大。因此，本會計師將該部分重點查核客戶之營業收入是否真實發生列為本年度之關鍵查核事項。

有關收入認列之會計政策，請參閱合併財務報告附註四(十二)。營業收入相關揭露請參閱合併財務報告附註二四及三九。

本會計師藉由瞭解相關內部控制程序，據以設計因應該風險之相關內部控制查核程序，以確認並評估進行銷貨交易時之相關內部控制作業是否有效，並向晶宏集團取得全年度重點查核客戶收入明細資料，核對、調節及驗證資料之完整性後，再自明細中選取適當樣本，檢視及查詢交易對象基本資料、授信條件、抽核訂單及出貨文件、核對收款對象與交易對象是否一致，以瞭解其交易有無異常。另並查明期後有無重大銷貨退回及折讓情形，俾確認重點查核客戶收入是否存有重大不實表達。

其他事項

晶宏半導體股份有限公司業已編製民國 114 及 113 年度之個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

管理階層與治理單位對合併財務報表之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製允當表達之合併財務報表，且維持與合併財務報表編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報表時，管理階層之責任亦包括評估晶宏集團繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算晶宏集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

晶宏集團之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報表之責任

本會計師查核合併財務報表之目的，係對合併財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估合併財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對晶宏集團內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使晶宏集團繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報表使用者注意合併財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致晶宏集團不再具有繼續經營之能力。
5. 評估合併財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及合併財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項（包括相關防護措施）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對晶宏集團民國 114 年度合併財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 黃 海 悅

黃海悅



證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920131587 號

會計師 虞 成 全

虞成全



證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0930128050 號

中 華 民 國 115 年 2 月 24 日

晶宏半導體股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國 114 年及 113 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	資	114年12月31日			113年12月31日		
		金	額	%	金	額	%
	流動資產						
1100	現金及約當現金(附註六)	\$ 760,762		20	\$ 1,331,043		34
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動(附註七)	21,800		1	21,400		1
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產-流動(附註九及三五)	299,661		8	121,144		3
1170	應收帳款(附註十及二四)	176,033		4	181,544		5
1220	本期所得稅資產(附註二六)	873		-	518		-
130X	存貨(附註十一)	577,476		15	641,817		17
1478	存出保證金-流動(附註十七)	1,901		-	97,099		2
1479	其他流動資產(附註十七)	37,972		1	45,958		1
11XX	流動資產總計	1,876,478		49	2,440,523		63
	非流動資產						
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資產-非流動(附註七)	161,681		4	102,617		3
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-非流動(附註八)	65,790		2	68,873		2
1540	按攤銷後成本衡量之金融資產-非流動(附註九)	81,209		2	-		-
1550	採用權益法之投資(附註十三)	11,285		-	-		-
1600	不動產、廠房及設備(附註十四)	847,039		22	385,452		10
1755	使用權資產(附註十五)	11,050		-	10,760		-
1780	無形資產(附註十六)	20,340		1	20,720		-
1840	遞延所得稅資產(附註二六)	307,195		8	264,920		7
1920	存出保證金-非流動(附註十七)	468,060		12	489,889		13
1990	其他非流動資產(附註十七)	15,324		-	72,373		2
15XX	非流動資產總計	1,988,973		51	1,415,604		37
1XXX	資產總計	3,865,451		100	3,856,127		100
	負債及權益						
	流動負債						
2100	短期借款(附註十八)	\$ 50,000		1	\$ 100,000		3
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債-流動(附註七)	6,429		-	4,400		-
2130	合約負債-流動(附註二四)	4,873		-	993		-
2170	應付帳款(附註二十)	137,658		3	106,455		3
2200	其他應付款(附註二一)	101,140		3	138,651		4
2230	本期所得稅負債(附註二六)	22,198		1	22,208		-
2280	租賃負債-流動(附註十五)	5,284		-	6,637		-
2320	一年內到期之長期借款及應付公司債(附註十八及十九)	811,793		21	35,476		1
2399	其他流動負債	2,111		-	2,454		-
21XX	流動負債總計	1,141,486		29	417,274		11
	非流動負債						
2530	應付公司債(附註十九)	-		-	757,532		20
2540	長期借款(附註十八)	120,743		3	59,263		2
2570	遞延所得稅負債(附註二六)	15,117		1	19,124		-
2580	租賃負債-非流動(附註十五)	5,893		-	4,390		-
2600	其他非流動負債	642		-	1,451		-
25XX	非流動負債總計	142,395		4	841,760		22
2XXX	負債總計	1,283,881		33	1,259,034		33
	歸屬於母公司業主之權益(附註二三及二八)						
	股本						
3110	普通股股本	754,607		20	751,193		19
3140	預收股本	-		-	1,177		-
3100	股本總計	754,607		20	752,370		19
3200	資本公積	428,650		11	403,797		10
	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積	219,664		6	212,660		6
3320	特別盈餘公積	-		-	16,155		-
3350	未分配盈餘	1,109,437		29	1,077,381		28
3300	保留盈餘總計	1,329,101		35	1,306,196		34
3400	其他權益	46,387		1	20,063		1
3500	庫藏股票	(62,495)		(2)	(3,544)		-
31XX	母公司業主之權益合計	2,496,250		65	2,478,882		64
36XX	非控制權益(附註十二及二三)	85,320		2	118,211		3
3XXX	權益總計	2,581,570		67	2,597,093		67
	負債與權益總計	3,865,451		100	3,856,127		100

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：徐豫東



經理人：徐豫東



會計主管：王聖芳



晶宏半導體股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：除每股盈餘為新台幣元
外，餘係新台幣仟元

代 碼		114年度		113年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入 (附註二四)	\$ 1,614,117	100	\$ 1,507,390	100
5000	營業成本 (附註十一及二五)	1,047,911	65	927,137	61
5900	營業毛利	566,206	35	580,253	39
	營業費用 (附註二五)				
6100	推銷費用	70,489	4	92,010	6
6200	管理費用	103,640	7	120,225	8
6300	研究發展費用	372,902	23	360,840	24
6000	營業費用合計	547,031	34	573,075	38
6500	其他收益及費損淨額 (附註二五)	(37)	-	(4,512)	-
6900	營業淨利	19,138	1	2,666	1
	營業外收入及支出 (附註二五)				
7100	利息收入	13,342	1	16,539	1
7190	什項收入淨額	5,633	-	4,897	-
7020	其他利益及損失	42,379	3	(5,908)	-
7050	財務成本	(25,038)	(1)	(17,740)	(1)
7070	採用權益法認列之關聯 企業損益之份額	104	-	-	-
7630	外幣兌換損益淨額	(31,389)	(2)	63,792	4
7000	營業外收入及支出 合計	5,031	1	61,580	4
7900	稅前淨利	24,169	2	64,246	5
7950	所得稅利益 (費用) (附註四 及二六)	1,333	-	(14,175)	(1)
8200	本年度淨利	25,502	2	50,071	4

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		114年度		113年度	
		金 額	%	金 額	%
	其他綜合損益				
8310	不重分類至損益之項目				
8316	透過其他綜合損益 按公允價值衡量 之權益工具投資 未實現評價損益 (附註二三)	\$ 51,361	3	\$ 31,063	2
	後續可能重分類至損益 之項目				
8361	國外營運機構財務 報表換算之兌換 差額(附註二三)	(823)	-	2,275	-
8399	與可能重分類至損 益之項目相關之 所得稅(附註二三 及二六)	353	-	(455)	-
8360		(470)	-	1,820	-
8300	本年度其他綜合損 益合計	50,891	3	32,883	2
8500	本年度綜合損益總額	\$ 76,393	5	\$ 82,954	6
	淨利(損)歸屬於：				
8610	母公司業主	\$ 39,955	3	\$ 87,023	6
8620	非控制權益	(14,453)	(1)	(36,952)	(3)
8600		\$ 25,502	2	\$ 50,071	3
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	母公司業主	\$ 90,846	6	\$ 119,906	8
8720	非控制權益	(14,453)	(1)	(36,952)	(2)
8700		\$ 76,393	5	\$ 82,954	6
	每股盈餘(附註二七)				
9710	基 本	\$ 0.54		\$ 1.16	
9810	稀 釋	\$ 0.53		\$ 1.15	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：徐豫東



經理人：徐豫東



會計主管：王聖芳





晶華證券股份有限公司
 中華民國 114 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	113年12月31日餘額	預收股本	124	待註銷股本	資本公積	資本公積	法定盈餘公積	204,243	留特別盈餘公積	24,750	未分配盈餘	1,045,161	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	3,691	員工未賺得酬勞	4,823	庫藏股票	3,544	計	2,361,723	非控制權益	29,641	總額	2,391,364
A1	113年12月31日餘額																								
B1	112年度盈餘指撥及分配																								
B2	法定盈餘公積																								
B3	特別盈餘公積																								
B5	股東現金股利																								
C5	發行可轉讓公司債認列權益組成部分(附註十九)																								
C17	其他資本公積變動數																								
D1	113年度淨利(損)																								
D3	113年度稅後其他綜合損益																								
M7	對子公司所有權權益變動(附註十二或二十九)																								
N1	股份基礎給付交易(附註二八)	1,037		(460)																					
O1	子公司資本公積之調整數(附註二八)																								
T1	註銷限制員工權利新股	(460)																							
Z1	113年12月31日餘額	751,193	1,177		403,797	212,640	16,155	1,077,381	16,155	1,077,381	1,077,381	(5,822)	(1,487)	(3,544)	27,372	(1,487)	(3,544)			2,478,882	118,211			2,597,093	
B1	113年度盈餘指撥及分配																								
B3	法定盈餘公積																								
B5	特別盈餘公積																								
B5	股東現金股利																								
C17	其他資本公積變動數																								
D1	114年度淨利(損)																								
D3	114年度稅後其他綜合損益																								
L1	購入庫藏股票																								
L3	庫藏股註銷	(90)																							
M7	對子公司所有權權益變動(附註十二或二十九)																								
N1	股份基礎給付交易(附註二八)	3,504	(1,177)																						
O1	子公司資本公積之調整數(附註二八)																								
O1	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具(附註八)																								
Z1	114年12月31日餘額	754,607			428,650	219,664		1,109,437		1,109,437	1,109,437	(6,292)	(3,569)	(62,495)	56,248	(3,569)	(62,495)			2,496,250	95,320			2,591,570	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。



董事長：徐豫東



經理人：徐豫東



會計主管：王聖芳

晶宏半導體股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		114年度	113年度
	營業活動之現金流量		
A10000	稅前淨利	\$ 24,169	\$ 64,246
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	88,422	81,381
A20200	攤銷費用	23,492	25,760
A20400	透過損益按公允價值衡量之金 融資產淨損失(利益)	(42,863)	5,908
A20900	財務成本	25,038	17,740
A21200	利息收入	(13,342)	(16,539)
A21300	股利收入	(3,937)	(2,877)
A22300	採用權益法採用權益法認列之 關聯企業利益之份額	(104)	-
A21900	股份基礎酬勞成本	4,051	1,546
A22500	處分不動產、廠房及設備損失	37	4,512
A23500	存出保證金減損損失	19,574	-
A23700	存貨跌價及呆滯損失	185,174	154,946
A24100	外幣兌換淨損失(利益)	33,909	(44,826)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31150	應收帳款	5,229	45,738
A31200	存 貨	(120,795)	113,791
A31240	其他流動資產	7,986	44,269
A31990	其他非流動資產	(3,145)	-
A32125	合約負債—流動	3,880	(24,370)
A32150	應付帳款	31,676	(69,378)
A32180	其他應付款	(25)	(16,088)
A32230	其他流動負債	(612)	(1,241)
A33000	營運產生之現金	267,814	384,518
A33100	收取之利息	13,342	16,539
A33200	收取之股利	3,937	2,877
A33300	支付之利息	(7,257)	(6,652)
A33500	支付之所得稅	(45,463)	(74,592)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>232,373</u>	<u>322,690</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		114年度	113年度
	投資活動之現金流量		
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(\$ 259,743)	\$ -
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	17	45,350
B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(14,572)	(30,808)
B00010	取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	-	(7,673)
B00020	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	54,444	-
B01800	取得採用權益法之長期股權投資	(11,265)	-
B02700	取得不動產、廠房及設備價款	(493,013)	(125,911)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	-	15,453
B03800	存出保證金減少	65,238	23,280
B04500	取得無形資產價款	(20,121)	(26,168)
BBBB	投資活動之淨現金流出	(679,015)	(106,477)
	籌資活動之現金流量		
C00200	短期借款減少	(50,000)	(295,000)
C01200	發行可轉換公司債	-	808,000
C01300	償還公司債	(30,600)	-
C01600	舉借長期借款	62,416	-
C01700	償還長期借款	-	(53,512)
C03100	存入保證金增加	47	-
C04020	租賃負債本金償還	(7,628)	(11,398)
C04500	發放現金股利	(38,000)	(38,000)
C04800	員工執行認股權	6,811	3,148
C04900	庫藏股票買回成本	(62,495)	-
C05100	員工購買庫藏股	3,279	-
C05800	非控制權益變動(附註二九)	(5,486)	102,081
C09900	其他(附註二三(二))	146	390
CCCC	籌資活動之淨現金流(出)入	(121,510)	515,709
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	(2,129)	9,035
EEEE	現金及約當現金(減少)增加數	(570,281)	740,957
E00100	年初現金及約當現金餘額	1,331,043	590,086
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 760,762	\$ 1,331,043

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：徐豫東



經理人：徐豫東



會計主管：王聖芳



會計師查核報告

晶宏半導體股份有限公司 公鑒：

查核意見

晶宏半導體股份有限公司民國 114 年及 113 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表、個體現金流量表以及個體財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開個體財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達晶宏半導體股份有限公司民國 114 年及 113 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作，本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與晶宏半導體股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對晶宏半導體股份有限公司民國 114 年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對晶宏半導體股份有限公司民國 114 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

來自重點查核客戶營業收入真實性

晶宏半導體股份有限公司營業收入主要為顯示器驅動 IC 產品之設計及銷售，民國 114 年度前十大銷貨客戶群中營業收入波動高於公司整體變化平均水準之客戶（以下稱重點查核客戶），其營業收入對個體財務報表係屬重大。因此，本會計師將該部分重點查核客戶之營業收入是否真實發生列為本年度之關鍵查核事項。

有關收入認列之會計政策，請參閱個體財務報表附註四(十三)。營業收入相關揭露請參閱個體財務報表附註二四。

本會計師藉由瞭解相關內部控制程序，據以設計因應該風險之相關內部控制查核程序，以確認並評估進行銷貨交易時之相關內部控制作業是否有效，並向晶宏半導體股份有限公司取得全年度重點查核客戶收入明細資料，核對、調節及驗證資料之完整性後，再自明細中選取適當樣本，檢視及查詢交易對象基本資料、授信條件、抽核訂單及出貨文件、核對收款對象與交易對象是否一致，以瞭解其交易有無異常。另並查明期後有無重大銷貨退回及折讓情形，俾確認重點查核客戶收入是否存有重大不實表達。

管理階層與治理單位對個體財務報表之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則編製允當表達之個體財務報表，且維持與個體財務報表編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報表時，管理階層之責任亦包括評估晶宏半導體股份有限公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算晶宏半導體股份有限公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

晶宏半導體股份有限公司之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核個體財務報表之責任

本會計師查核個體財務報表之目的，係對個體財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響個體財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估個體財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對晶宏半導體股份有限公司內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使晶宏半導體股份有限公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個體財務報表使用者注意個體財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致晶宏半導體股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估個體財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及個體財務報表是否允當表達相關交易及事件。

6. 對於晶宏半導體股份有限公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報表表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成晶宏半導體股份有限公司查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

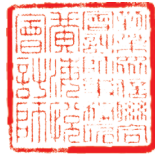
本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項（包括相關防護措施）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對晶宏半導體股份有限公司民國 114 年度個體財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 黃 海 悅

黃海悅



證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920131587 號

會計師 虞 成 全

虞成全



證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0930128050 號

中 華 民 國 115 年 2 月 24 日

晶宏半導體股份有限公司

個體資產負債表

民國 114 年及 113 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	114年12月31日			113年12月31日		
		金 額	%		金 額	%	
	流動資產						
1100	現金 (附註六)	\$ 676,986	19	\$ 988,874	28		
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動 (附註七)	21,800	-	21,400	1		
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動 (附註九)	113,582	3	113,628	3		
1170	應收帳款 (附註十及二四)	146,535	4	146,912	4		
1180	應收帳款—關係人 (附註十、二四及三二)	38,932	1	20,423	1		
130X	存貨 (附註十一)	501,166	14	596,627	17		
1478	存出保證金—流動 (附註十七)	1,901	-	97,099	3		
1479	其他流動資產 (附註十七、二二及三二)	24,700	1	38,715	1		
11XX	流動資產總計	<u>1,525,602</u>	<u>42</u>	<u>2,023,678</u>	<u>58</u>		
	非流動資產						
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資產—非流動 (附註七)	161,681	4	102,617	3		
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動 (附註八)	65,790	2	68,873	2		
1540	按攤銷後成本衡量之金融資產—非流動 (附註九)	81,209	2	-	-		
1550	採用權益法之投資 (附註十二)	245,215	7	191,724	5		
1600	不動產、廠房及設備 (附註十三)	741,798	21	274,482	8		
1755	使用權資產 (附註十四)	5,042	-	6,766	-		
1760	投資性不動產 (附註十五)	67,006	2	68,015	2		
1780	無形資產 (附註十六)	13,712	-	10,902	-		
1840	遞延所得稅資產 (附註二六)	235,292	7	193,807	6		
1920	存出保證金—非流動 (附註十七)	467,473	13	489,256	14		
1990	其他非流動資產 (附註十七)	11,400	-	71,757	2		
15XX	非流動資產總計	<u>2,095,618</u>	<u>58</u>	<u>1,478,199</u>	<u>42</u>		
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 3,621,220</u>	<u>100</u>	<u>\$ 3,501,877</u>	<u>100</u>		
	負債及權益						
	流動負債						
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動 (附註七)	\$ 6,429	-	\$ 4,400	-		
2130	合約負債—流動 (附註二四)	1,277	-	657	-		
2170	應付帳款 (附註二十及三二)	117,998	3	87,913	3		
2200	其他應付款 (附註二一)	79,232	2	122,224	3		
2230	本期所得稅負債 (附註二六)	22,198	1	22,208	1		
2280	租賃負債—流動 (附註十四)	3,274	-	4,486	-		
2320	一年到期之應付公司債 (附註十九)	775,381	22	-	-		
2399	其他流動負債 (附註三二)	1,615	-	1,571	-		
21XX	流動負債總計	<u>1,007,404</u>	<u>28</u>	<u>243,459</u>	<u>7</u>		
	非流動負債						
2530	應付公司債 (附註十九)	-	-	757,532	22		
2540	長期借款 (附註十八)	100,000	3	-	-		
2570	遞延所得稅負債 (附註二六)	15,061	-	19,023	-		
2580	租賃負債—非流動 (附註十四)	1,830	-	2,366	-		
2670	其他非流動負債 (附註三二)	675	-	615	-		
	非流動負債總計	<u>117,566</u>	<u>3</u>	<u>779,536</u>	<u>22</u>		
2XXX	負債總計	<u>1,124,970</u>	<u>31</u>	<u>1,022,995</u>	<u>29</u>		
	權益 (附註二三及二八)						
	股 本						
3110	普通股股本	754,607	21	751,193	21		
3140	預收股本	-	-	1,177	-		
3100	股本合計	<u>754,607</u>	<u>21</u>	<u>752,370</u>	<u>21</u>		
3200	資本公積	<u>428,650</u>	<u>12</u>	<u>403,797</u>	<u>12</u>		
	保留盈餘						
3310	法定盈餘公積	219,664	6	212,660	6		
3320	特別盈餘公積	-	-	16,155	-		
3350	未分配盈餘	1,109,437	31	1,077,381	31		
3300	保留盈餘總計	<u>1,329,101</u>	<u>37</u>	<u>1,306,196</u>	<u>37</u>		
3400	其他權益	46,387	1	20,063	1		
3500	庫藏股票	(62,495)	(2)	(3,544)	-		
3XXX	權益總計	<u>2,496,250</u>	<u>69</u>	<u>2,478,882</u>	<u>71</u>		
	負債與權益總計	<u>\$ 3,621,220</u>	<u>100</u>	<u>\$ 3,501,877</u>	<u>100</u>		

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：徐豫東



經理人：徐豫東



會計主管：王聖芳



晶宏半導體股份有限公司

個體綜合損益表

民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：除每股盈餘為新台幣元
外，餘為新台幣仟元

代 碼	114年度		113年度		
	金 額	%	金 額	%	
4000	營業收入 (附註二四及三二)	\$ 1,367,469	100	\$ 1,352,697	100
5000	營業成本 (附註十一、十七、 二五及三二)	897,282	65	830,990	61
5900	營業毛利	470,187	35	521,707	39
5910	與子公司之未實現利益 (損失)	(9,768)	(1)	723	-
5920	與子公司之已實現利益	736	-	12,661	1
5950	已實現營業毛利淨額	461,155	34	535,091	40
	營業費用 (附註二五及三二)				
6100	推銷費用	40,680	3	57,108	4
6200	管理費用	72,893	5	89,026	7
6300	研究發展費用	252,532	19	243,087	18
6000	營業費用合計	366,105	27	389,221	29
6500	其他收益及費損淨額 (附註二 五及三二)	4,117	-	4,135	-
6900	營業淨利	99,167	7	150,005	11
	營業外收入及支出 (附註二五 及三二)				
7100	利息收入	9,087	1	12,061	1
7190	什項收入淨額	10,263	1	9,370	1
7020	其他利益及損失	42,457	3	(5,908)	-
7050	財務成本	(21,971)	(2)	(13,928)	(1)
7070	採用權益法認列之子公司 損失之份額 (附註十二)	(71,156)	(5)	(99,187)	(7)
7630	外幣兌換損益淨額	(28,411)	(2)	59,650	4
7000	營業外收入及支出合 計	(59,731)	(4)	(37,942)	(2)

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		114年度		113年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前淨利	\$ 39,436	3	\$ 112,063	9
7950	所得稅利益(費用)(附註二六)	519	-	(25,040)	(2)
8200	本年度淨利	39,955	3	87,023	7
	其他綜合損益				
8310	不重分類至損益之項目				
8316	透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價損益	51,361	4	31,063	2
	後續可能重分類至損益之項目				
8361	國外營運機構財務報表換算之兌換差額(附註二三)	(823)	-	2,275	-
8399	與可能重分類至損益之項目相關之所得稅(附註二三及二六)	353	-	(455)	-
8360		(470)	-	1,820	-
8300	本年度其他綜合損益合計	50,891	4	32,883	2
8500	本年度綜合損益總額	\$ 90,846	7	\$ 119,906	9
	每股盈餘(附註二七)				
9710	基 本	\$ 0.54		\$ 1.16	
9810	稀 釋	\$ 0.53		\$ 1.15	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：徐豫東

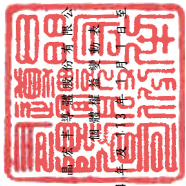


經理人：徐豫東



會計主管：王聖芳





中華民國 114 年 12 月 31 日
 董事長：徐偉東
 總經理：徐偉東
 會計主管：王聖芳

單位：新台幣千元

代碼	其 他 權 益															
	113年1月1日餘額	預收股本	收股本	124	待銷股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	留	盈餘公積	未分配盈餘	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	透過其他綜合損益按公允價值衡量之債務工具投資未實現透評價損益	員工未賺得酬勞	庫藏股	股票權
A1	\$ 750,616	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 356,529	\$ 204,243	\$ 24,750	\$ 1,045,161	\$ 7,642	\$ 3,691	\$ 4,823	\$ 3,544	\$ -	\$ -	\$ 2,361,723
B1	-	-	-	-	-	-	8,417	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B3	-	-	-	-	-	-	-	8,595	-	-	-	-	-	-	-	-
B5	-	-	-	-	-	-	-	38,000	-	-	-	-	-	-	-	38,000
C5	-	-	-	-	-	53,955	-	-	-	-	-	-	-	-	-	53,955
C17	-	-	-	-	-	390	-	-	-	-	-	-	-	-	-	390
D1	-	-	-	-	-	-	-	-	87,023	-	-	-	-	-	-	87,023
D3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,820	-	-	-	-	-	32,883
M7	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	16,981	-	-	-	-	22,101
N1	1,037	-	-	1,053	(460)	(3,149)	-	-	-	-	-	-	-	3,336	-	1,817
O1	-	-	-	-	-	1,192	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,192
T1	(460)	-	-	-	460	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Z1	751,193	1,177	-	1,177	-	403,797	212,660	16,155	1,077,381	5,822	27,372	1,487	3,544	-	-	2,478,882
B1	-	-	-	-	-	-	7,004	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B3	-	-	-	-	-	-	-	16,155	-	-	-	-	-	-	-	-
B5	-	-	-	-	-	-	-	38,000	-	-	-	-	-	-	-	38,000
C17	-	-	-	-	-	146	-	-	-	-	-	-	-	-	-	146
D1	-	-	-	-	-	-	-	-	39,955	-	-	-	-	-	-	39,955
D3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	470	-	-	-	-	50,891
L1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(62,495)	-	62,495
L3	(90)	-	-	-	-	167	-	-	-	-	-	-	257	-	-	-
M7	-	-	-	-	-	16,255	-	-	1,535	-	-	-	-	-	-	14,720
N1	3,504	(1,177)	-	-	-	5,708	-	-	-	-	-	(2,082)	-	-	3,287	9,240
O1	-	-	-	-	-	2,911	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,911
O1	-	-	-	-	-	-	-	-	22,485	-	(22,485)	-	-	-	-	-
Z1	754,607	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	428,650	219,664	\$ -	1,109,437	6,292	56,248	3,569	62,495	-	-	2,496,250

後附之附註係本個體財務報告之一部分。



董事長：徐偉東



總經理：徐偉東



會計主管：王聖芳

晶宏半導體股份有限公司

個體現金流量表

民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		114年度	113年度
	營業活動之現金流量		
A10000	稅前淨利	\$ 39,436	\$ 112,063
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	67,976	63,644
A20200	攤銷費用	15,789	16,096
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融 資產及負債淨（利益）損失	(42,863)	5,908
A20900	財務成本	21,971	13,928
A21200	利息收入	(9,087)	(12,061)
A21300	股利收入	(3,937)	(2,877)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	(628)	(986)
A22400	採用權益法認列之子公司損失份 額	71,156	99,187
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備 損失	37	-
A23500	存出保證金減損損失	19,574	-
A23700	存貨跌價及呆滯損失	182,117	152,443
A23900	聯屬公司間未實現銷貨損失（利 益）	9,768	(723)
A24000	聯屬公司間已實現銷貨利益	(736)	(12,661)
A24100	外幣兌換淨損失（利益）	33,360	(43,792)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31150	應收帳款	192	59,917
A31160	應收帳款－關係人	(18,238)	(873)
A31200	存 貨	(86,656)	117,396
A31240	其他流動資產	14,015	47,023
A32125	合約負債－流動	620	(23,894)
A32150	應付帳款	30,458	(79,756)
A32180	其他應付款	(3,968)	(17,159)
A32190	其他應付款－關係人	-	(67)
A32230	其他流動負債	(165)	(1,459)
A33000	營運產生之現金	340,191	491,297
A33100	收取之利息	9,087	12,061
A33200	收取之股利	3,937	2,877
A33300	支付之利息	(4,122)	(2,678)
A33500	支付之所得稅	(44,585)	(74,076)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>304,508</u>	<u>429,481</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		114年度	113年度
	投資活動之現金流量		
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(\$ 81,226)	(\$ 267)
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	63	-
B00100	取得透過損益按公允價值衡量之金融資產與負債	(14,572)	(30,808)
B00010	取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	-	(7,673)
B00020	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	54,444	-
B01800	取得採用權益法之長期股權投資	(11,265)	-
B02700	取得不動產、廠房及設備價款	(480,191)	(105,097)
B04500	取得無形資產價款	(15,300)	(21,459)
B03700	存出保證金減少	65,192	23,306
BBBB	投資活動之淨現金流出	(482,855)	(141,998)
	籌資活動之現金流量		
C00200	短期借款減少	-	(300,000)
C01600	長期借款增加	100,000	-
C01700	償還長期借款	-	(35,000)
C01200	發行可轉換公司債	-	808,000
C01300	償還公司債	(30,600)	-
C03000	存入保證金增加	47	-
C04020	租賃負債本金償還	(5,508)	(9,129)
C04500	發放現金股利	(38,000)	(38,000)
C04800	員工執行認股權	6,811	3,148
C04900	庫藏股票買回成本	(62,495)	-
C05100	員工購買庫藏股	3,279	-
C05400	取得子公司股權 (附註十二)	(105,606)	(229,694)
C09900	其他 (附註二三(二))	146	390
CCCC	籌資活動之淨現金流 (出) 入	(131,926)	199,715
DDDD	匯率變動對現金之影響	(1,615)	5,219
EEEE	現金 (減少) 增加數	(311,888)	492,417
E00100	年初現金餘額	988,874	496,457
E00200	年底現金餘額	\$ 676,986	\$ 988,874

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：徐豫東



經理人：徐豫東



會計主管：王聖芳



附件四

晶宏半導體股份有限公司
一一四年度盈餘分配表



單位：新台幣元

項目	114年度	金額
期初未分配盈餘		1,048,532,719
114年度稅後淨利	39,955,209	
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益 工具投資，累積損益直接移轉至保留盈餘	22,485,092	
本期稅後淨利加計本期稅後淨利以外項目計入 當年度未分配盈餘之數額		62,440,301
提列10%法定公積		(6,244,030)
本期可供分配盈餘		1,104,728,990
分配項目		
股東紅利-現金，每股暫訂配發0.25542191元(註)		(19,000,000)
期末未分配盈餘		<u>1,085,728,990</u>

註：現金股利配發係以115年2月24日流通在外股數74,386,728股計算之。

董事長：徐豫東



經理人：徐豫東



會計主管：王聖芳



晶宏半導體股份有限公司 取得處分資產處理程序修訂前後條文對照表

修訂後條文	修訂前條文	修訂說明
<p>第十一條 取得或處分衍生性商品之處理程序</p> <p>一、交易原則與方針</p> <p>(一)~(二)略</p> <p>(三)權責劃分</p> <p>1.財務單位</p> <p>(1)交易人員</p> <p>A.為依本程序之規定，負責交易之執行，並應隨時蒐集市場資訊，進行趨勢判斷及風險評估，熟悉相關法令及操作技巧，以提供足夠及時之資訊予決策當局。</p> <p>B.財務單位得進行衍生性商品交易之人員由財務長指派。交易人員資格之喪失或取得，應在喪失或取得之日前，由財務單位即時通知交易對象交易人員資格變動生效日，以維護公司權益。</p>	<p>第十一條 取得或處分衍生性商品之處理程序</p> <p>一、交易原則與方針</p> <p>(一)~(二)略</p> <p>(三)權責劃分</p> <p>1.財務單位</p> <p>(1)交易人員</p> <p>A.為依本程序之規定，負責交易之執行，並應隨時蒐集市場資訊，進行趨勢判斷及風險評估，熟悉相關法令及操作技巧，以提供足夠及時之資訊予決策當局。</p> <p>B.財務單位得進行衍生性商品交易之人員由財務長指派。交易人員資格之喪失或取得，應在喪失或取得之日前，由財務單位發文通知交易對象交易人員資格變動生效日，以維護公司權益。</p>	<p>配合實務需求修訂</p>
<p>第十一條 取得或處分衍生性商品之處理程序</p> <p>二、風險管理措施</p> <p>(一)~(三)略</p> <p>(四)作業風險管理</p> <p>1.必須確實遵守本公司之授權額度及作業流程，以避免作業上的風險。</p> <p>2.從事衍生性商品之交易人員及確認、交割等作業人員不得互相兼任。</p> <p>3.交易發生時，交易人員應即填寫申請單，交與確認人員確認及部門主管覆核。確認人員應依成交單與交易對象確認並統計於部位總表，呈財務長簽核，並向總經理報告，以查核有無產生未授權之交易並即時予以糾正。</p> <p>4.確認人員應自交易對象取得交易確認函，並與原始申請單核對。</p> <p>5.本公司從事衍生性商品交易，其風險之衡量、監督與控制人員應與交易人員及確認、交割作業人員分屬不同部門，並負責向總經理報告，總經理並向董事長及董事會負責。</p>	<p>第十一條 取得或處分衍生性商品之處理程序</p> <p>二、風險管理措施</p> <p>(一)~(三)略</p> <p>(四)作業風險管理</p> <p>1.必須確實遵守本公司之授權額度及作業流程，以避免作業上的風險。</p> <p>2.從事衍生性商品之交易人員及確認、交割等作業人員不得互相兼任。</p> <p>3.交易發生時，交易人員應即填寫外匯交易成交單，交與確認人員確認及部門主管覆核。確認人員應依成交單與交易對象確認並統計於部位總表，呈財務長簽核，並向總經理報告，以查核有無產生未授權之交易並即時予以糾正。</p> <p>4.確認人員應自交易對象取得交易確認函，並與原始外匯交易成交單核對。</p> <p>5.本公司從事衍生性商品交易，其風險之衡量、監督與控制由非財會單位之內部稽核人員負責向總經理報告，總經理並向董事長及董事會負責。</p>	<p>配合實務需求修訂</p>

修訂後條文	修訂前條文	修訂說明
刪除	<p><u>第十五條</u> 本公司不得放棄對 JPS Group Holdings, Ltd(BVI)(以下簡稱 JPS)未來各年度之增資、JPS 不得放棄對 Ultrachip HK Limited(以下簡稱 Ultrachip HK)及晶鴻微電子(上海)有限公司未來各年度之增資、Ultrachip HK 不得放棄對東莞晶宏半導體有限公司未來各年度之增資；未來若各該公司放棄對上開公司之增資或處分上開公司，須經本公司董事會特別決議通過。且該處理辦法爾後如有修訂，應輸入公開資訊觀測站重大訊息揭露，並函報財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心備查。</p>	配合實務需求修訂
<p><u>第十五條</u> 罰則 本公司員工承辦取得與處分資產若有違反本處理程序規定之情事者，依照本公司相關人事管理辦法與員工手冊之規定提報考核，依其情節輕重處罰之。</p>	<p><u>第十六條</u> 罰則 本公司員工承辦取得與處分資產若有違反本處理程序規定之情事者，依照本公司相關人事管理辦法與員工手冊之規定提報考核，依其情節輕重處罰之。</p>	調整條次
<p><u>第十六條</u> 實施與修訂 本處理程序經董事會通過，並提報股東會同意後實施，修正時應經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議後，提報股東會通過後實施，依規定將本處理程序提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。 前項如未經審計委員會全體成員二分之一以上同意者，得由全體董事三分之二以上同意行之，並應於董事會議事錄載明審計委員會之決議。</p>	<p><u>第十七條</u> 實施與修訂 本處理程序經董事會通過，並提報股東會同意後實施，修正時應經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議後，提報股東會通過後實施，依規定將本處理程序提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。 前項如未經審計委員會全體成員二分之一以上同意者，得由全體董事三分之二以上同意行之，並應於董事會議事錄載明審計委員會之決議。</p>	調整條次
<p><u>第十七條</u> 附則 本處理程序有關總資產百分之十之規定，以證券發行人財務報告編製準則規定之最近期個體或個別財務報告中之總資產金額計算。 本公司股票每股面額若非屬新臺幣十元者，本處理程序有關實收資本額百分之二十之交易金額規定，以歸屬於母公司業主之權益百分之十計算之。 本處理程序如有未盡事宜，悉依有關法令辦理。</p>	<p><u>第十八條</u> 附則 本處理程序有關總資產百分之十之規定，以證券發行人財務報告編製準則規定之最近期個體或個別財務報告中之總資產金額計算。 本公司股票每股面額若非屬新臺幣十元者，本處理程序有關實收資本額百分之二十之交易金額規定，以歸屬於母公司業主之權益百分之十計算之。 本處理程序如有未盡事宜，悉依有關法令辦理。</p>	調整條次